

ASSEMBLEA TERRITORIALE IDRICA PALERMO

AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE 1 PALERMO

VERBALE N.4

REVISORE UNICO DEI CONTI

Verbale n. 4/2020 del 11/06/2020

La sottoscritta Dott. ssa Cattuto Maria Assunta, Revisore Unico dell'ATI Palermo, nominata con deliberazione di C.D. n. 03 del 04/05/2018, il giorno 11/06/2020 effettua la

“Verifica di cassa al 31/12/2019 dell'Assemblea Territoriale Idrica Palermo.”

IL REVISORE

al fine di procedere alla verifica di cassa al 31/12/2019 ha esaminato la documentazione richiesta e ricevuta con mail del 09/06/2020 da parte del responsabile finanziario dott. G. Montemaggiore, che è presente,

- 1) Distinta al tesoriere 27 del 31/12/2019
- 2) Situazione al 31/12/2019 Intesa San Paolo
- 3) Saldo di cassa dell'ATI con quadratura e conciliazione.

Situazione incassi e pagamenti

Risultano emessi n. 37 reversali e n. 111 mandati al 31/08/2019.

L'ultima reversale di incasso, la n. 68 per euro 2.391,74 con causale spese funzionamento ATI ex determinazione AEEGSI 3-2016- DSPD anno 2018;

L'ultimo mandato di pagamento, il n. 192 trasmesso al tesoriere il 31/12/2019 per euro 52,00 con causale regolarizzazione commissioni bancarie.

Il revisore ha svolto controlli a campione sulle reversali di incasso e sui mandati di pagamento, visionando a campione numeri 2 reversali di incasso e n. 2 mandati di pagamento e i relativi documenti di supporto:

Reversali

n. 48 di euro 748,00 del 22/10/2019 causale ritenuta per split payment per assistenza e manutenzione SOFTWARE CONTABILITA HALLEY SUD anno 2019

n. 65 di euro 68,64 del 17/12/2019 causale ritenuta per split payment per noleggio apparecchiature ricoh periodo 01.01.2019-31.12.2023

Mandati

n. 19 di euro 312,00 del 04/09/2019 causale manutenzione ordinaria e riparazione macchine per ufficio

n. 165 di euro 2.000,00 del 13/12/2019 causale incarico responsabile servizio di prevenzione e protezione ing. Fruscione anno 2019

GESTIONE TESORERIA

	In conto Residui	In conto comp.	Totale
Fondo di cassa chiusura esercizio Anno 2018			270.149,43
Reversali emesse			646.045,40
Reversali riscosse al 31.12.2019			646.045,40
Riscossioni da regolarizzare con reversali			7.355,23
Totale delle entrate (a)			923.550,06

	In conto Residui	In conto comp.	Totale
Mandati emessi n.			688.649,22
Mandati pagati al 31/12/2019			688.649,22
Pagamenti da regolarizzare con mandati			2.496,00
Mandati da pagare			0,00
Totale delle uscite (b)			691.145,22
Saldo di cassa (a)-(b)			232.404,84

Contabilità ATI PA

	In conto Residui	In conto comp.	Totale
Fondo di cassa risultante al 01.01.2019			270.149,43
Riscossioni rev. Dall' 01/01/ al 31.12.2019			653.400,63
Mandati dall'01/01 al 31/12/2019			691.145,22

Saldo di cassa dell'Ente			232.404,84
--------------------------	--	--	------------

Il saldo di cassa dell'Ente ed il saldo di cassa della tesoreria non coincidono per dei sospesi come si evince da tabelle allegate

Reversali da riscuotere

rev. 66	€	1.695,00
rev. 67	€	3.268,49
rev. 68	€	2.391,74
Tot. reversali trasmesse e non caricate	€	7.355,23
Tot. reversali da riscuotere	€	7.355,23

Mandati da pagare

Mand. 189	€	2.440,00
Mand. 190	€	2,00
Mand. 191	€	2,00
Mand. 192	€	52,00
Mandati trasmessi e non caricati	€	2.496,00
Mandati da pagare		
Mandati da pagare (di cui a copertura)	€	-
Totale mandati trasmessi e non pagati	€	2.496,00

Conciliazione

Voci	Importi
Riscossioni da regolarizzare con reversali	€ 7.355,23
Reversali da riscuotere	€ 7.355,23
Differenza reversali	€ -
Mandati trasmessi e non pagati	€ 2.496,00
Pagamenti senza mandato	€ 2.496,00
Differenza Mandati	€ -
Saldo dei sospesi (c)	€ -
Saldo di cassa ente + Sopesi	€ 232.404,84

Il Revisore verificata la concordanza tra i dati contabili e quelli del tesoriere chiude la seduta di verifica.

L'ORGANO DI REVISIONE

(F.to Dott.ssa Maria Assunta Cattuto)